



## Møteprotokoll - Kontrollutvalget i Tydal kommune

**Arkivsak:** 24/202  
**Møtedato/tid:** 29.02.2024 kl 10:00 – 13.15  
**Møtested:** Øyfjellet

---

### Møtende medlemmer:

Per Horven  
Nina Lunden  
Gunn Hilmo  
Henning Braaten  
Arne Lien

### Andre møtende:

Heidi Hornlien, kommunedirektør, deltok under sak 1/24  
Dorte Østbyhaug, personlrådgiver, deltok under sak 1/24  
Arve Gausen, revisor, Revisjon Midt-Norge SA, deltok under sak 2/24 og 3/24

**Merknader:** Ingen merknader til innkalling og sakliste.

### Sakliste:

| Saksnr. | Saktittel                                                                                                             |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 01/24   | Kommunedirektørens oppfølging av vedtak - kompetanse og kapasitet                                                     |
| 02/24   | Revisors notat - branntilsyn i Kulturhuset                                                                            |
| 03/24   | Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurderinger (ROV), plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028 |
| 04/24   | Reglement for kontrollutvalget                                                                                        |
| 05/24   | Årsmelding 2023                                                                                                       |
| 06/24   | Rapportering av timeforbruk 2020-2023, Revisjon Midt-Norge SA                                                         |
| 07/24   | Innspill til kontrollarbeidet                                                                                         |
| 08/24   | Opplæring av kontrollutvalget 29.2.23                                                                                 |
| 09/24   | Referatsaker                                                                                                          |
| 10/24   | Godkjenning av protokoll fra dagens møte                                                                              |

## Sak 01/24 Kommunedirektørens oppfølging av vedtak - kompetanse og kapasitet

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
29.02.2024

Saknr  
01/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilbakemelding om arbeidet med kompetanseplanen til orientering.

### Behandling:

Kommunedirektøren orienterte. Kompetanseplanen ble vedtatt i ADMU 26.2.24. Saken skal videre til kommunestyret. Dorte Østbyhaug, personlrådgiver, gjennomgikk planen på overordnet nivå. Utvalget stilte spørsmål, som administrasjonen svarte på. Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget tar kommunedirektørens tilbakemelding om arbeidet med kompetanseplanen til orientering.

---

## Sak 02/24 Revisors notat - branntilsyn i Kulturhuset

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
29.02.2024

Saknr  
02/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar revisors notat til etterretning. Notatet oversendes kommunestyret for videre oppfølging.

### Behandling:

Revisor Arve Gausen, Revisjon Midt-Norge SA, gjennomgikk notatet om undersøkelsen. Utvalget stilte spørsmål.

Forslag til tillegg til foreslått vedtak:

På bakgrunn av notatet er utvalget bekymret for hvordan tilstanden er på kommunens øvrige bygningsmasse. Utvalget ber kommunedirektøren om en orientering om tilstanden på kommunens bygningsmasse i møtet den 23.mai 2024.

Omforent forslag til vedtak:

- Kontrollutvalget tar revisors notat til etterretning. Notatet oversendes kommunestyret for videre oppfølging.
- På bakgrunn av notatet er utvalget bekymret for hvordan tilstanden er på kommunens øvrige bygningsmasse. Utvalget ber kommunedirektøren om en orientering om tilstanden på kommunens bygningsmasse i kontrollutvalgets møte den 23.mai 2024.

### Vedtak:

- Kontrollutvalget tar revisors notat til etterretning. Notatet oversendes kommunestyret for videre oppfølging.
  - På bakgrunn av notatet er utvalget bekymret for hvordan tilstanden er på kommunens øvrige bygningsmasse. Utvalget ber kommunedirektøren om en orientering om tilstanden på kommunens bygningsmasse i kontrollutvalgets møte den 23.mai 2024.
-

## Sak 03/24 Bestilling av risiko- og vesentlighetsvurderinger (ROV), plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll 2024-2028

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
29.02.2024

Saknr  
03/24

### Forslag til vedtak

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Tydal kommune.
2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 22.04.2024.
3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.

### Behandling:

Revisor orienterte om hva eierskapskontroll og forvaltningsrevisjon innebærer.  
Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

1. Kontrollutvalget ber Revisjon Midt-Norge SA utarbeide risiko- og vesentlighetsvurdering for Tydal kommune.
  2. Arbeidet gis en ressursramme på inntil 60 timer, risiko- og vesentlighetsvurderingene skal leveres kontrollutvalgets sekretariat innen 22.04.2024.
  3. Kontrollutvalget ber sekretariatet iverksette øvrige tiltak som er nødvendig for å gjennomføre den skisserte prosessen med plan for forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll.
- 

## Sak 04/24 Reglement for kontrollutvalget

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
29.02.2024

Saknr  
04/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget oversender sitt reglement til kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret vedtar Reglement for kontrollutvalget i Tydal kommune

### Behandling:

Kontrollutvalget behandlet saken. Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

### Vedtak:

Kontrollutvalget oversender sitt reglement til kommunestyret med følgende innstilling:  
Kommunestyret vedtar Reglement for kontrollutvalget i Tydal kommune

---

## Sak 05/24 Årsmelding 2023

Saken behandlet i  
Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato  
29.02.2024

Saknr  
05/24

### Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding for 2023. Utvalget legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:

Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering.

**Behandling:**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget slutter seg til forslag til årsmelding for 2023. Utvalget legger saken frem for kommunestyret med følgende innstilling:  
Kommunestyret tar kontrollutvalgets årsmelding 2023 til orientering.

---

**Sak 06/24 Rapportering av timeforbruk 2020-2023, Revisjon Midt-Norge SA**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Tydal kommune**

Møtedato  
**29.02.2024**

Saknr  
**06/24**

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering.

**Behandling:**

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar rapporten til orientering.

---

**Sak 07/24 Innspill til kontrollarbeidet**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Tydal kommune**

Møtedato  
**29.02.2024**

Saknr  
**07/24**

**Forslag til vedtak**

Saken legges fram uten forslag til vedtak.

**Behandling:**

Tre, og ikke to faste, møtte på regionsamling 16.1.24. De som møtte, var godt fornøyd med opplegget. En kunne ha styrt "speed-date" mellom kommunene noe mer, slik at ikke to helt nye utvalgsmedlemmer møtte hverandre. Utvalget kan tenke seg et opplegg hvor en har satt opp møtepunkt med kommuner mer lik Tydal kommune i programmet.

**Vedtak:**

Det ble ikke fattet vedtak.

---

**Sak 08/24 Opplæring av kontrollutvalget 29.2.23**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Tydal kommune**

Møtedato  
**29.02.2024**

Saknr  
**08/24**

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

**Behandling:**

Forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Kontrollutvalget tar sakene til orientering.

---

**Sak 09/24 Referatsaker**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Tydal kommune**

Møtedato  
**29.02.2024**

Saknr  
**09/24**

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget tar referatsaken til orientering.

**Behandling:**

Et utvalgsmedlem ønsker å delta på FKTs samling i juni.

Omforent vedtak:

- Utvalget tar revisors engasjementsbrev til orientering.
- Nina Lunden deltar på FKTs konferanse.

**Vedtak:**

- Utvalget tar revisors engasjementsbrev til orientering.
  - Nina Lunden deltar på FKTs konferanse.
- 

**Sak 10/24 Godkjenning av protokoll fra dagens møte**

Saken behandlet i  
**Kontrollutvalget i Tydal kommune**

Møtedato  
**29.02.2024**

Saknr  
**10/24**

**Forslag til vedtak**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 29.02.2024, godkjennes.

**Behandling:**

Forslag til vedtak enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Møteprotokollen fra dagens møte i kontrollutvalget, 29.02.2024, godkjennes.

---